



Allegato n. 1 al Verbale n. 4/2021

**RELAZIONE SULLA NOTA DI ASSESTAMENTO E 2^ NOTA DI VARIAZIONE AL BILANCIO
DI PREVISIONE 2021**

Il Collegio procede all'esame della nota di assestamento e 2^ nota di variazione al bilancio di previsione 2021 predisposta dall'AdSP del Mare di Sardegna ai sensi dell'art.14 del vigente regolamento di amministrazione e contabilità.

Il Bilancio di previsione 2021, adottato con la delibera del Comitato di Gestione n. 15 del 30.11.2020, è stato approvato dal Ministero Vigilante con la nota. M_INF.VPTM.REGISTRO UFFICIALE.U. 0006946 del 11.03.2021, con l'invito a rideterminare correttamente il limite di spesa per l'acquisto di beni e servizi secondo le disposizioni dell'art.1, commi 590 e seg. della legge n.160/2019.

Il citato articolo 14, al comma 1, prevede inoltre che, entro il mese di luglio di ciascun anno, venga deliberato l'assestamento del bilancio dell'esercizio in corso, al fine di adeguare detto bilancio alle risultanze contabili dell'esercizio concluso. Per tale motivo l'Ente ha provveduto a rideterminare gli stanziamenti di cassa, in entrata ed in uscita, tenendo conto dei residui attivi e passivi risultanti dal Conto Consuntivo 2020, adottato dal Comitato di Gestione con Delibera n. 14 del 30.04.2021 e approvato dal Ministero vigilante con la nota M_INF.VPTM. R.U. 0019256 del 01.07.2021.

L'Ente, infine, ha verificato i dati previsionali, in entrata e in uscita, e ha provveduto ad adeguarli sia alla luce del richiamo alla legge di bilancio n. 160 del 27 dicembre 2019, espresso dal Ministero vigilante nella citata nota di approvazione del bilancio di previsione 2021, che in base alle ulteriori esigenze emerse nei primi sei mesi dell'esercizio.

Sui capitoli delle entrate sono state proposte variazioni complessive di € 7.058.468,90, di cui € 3.057.500,00 in parte corrente, € 785.968,90 in conto capitale ed € 3.215.000,00 alle entrate per partite di giro.

Sui capitoli di spesa le variazioni complessive proposte determinano un minor stanziamento complessivo netto di € 23.101.136,00 risultante da un maggior stanziamento complessivo netto di € 2.393.864,00 per le spese correnti, da un minor stanziamento di complessivi € 28.710.000,00 per le spese in conto capitale, nonché da un maggior stanziamento di € 3.215.000,00 per partite di giro.

Le suddette variazioni sono state riepilogate nelle tabelle di seguito riportate:



IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

| ENTRATE | |
|--|-----------------------|
| TIT. I - ENTRATE CORRENTI | € 3.057.500,00 |
| TIT. II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE | € 785.968,90 |
| TIT. III - PARTITE DI GIRO | € 3.215.000,00 |
| TOT. VARIAZIONE ENTRATE | € 7.058.468,90 |

| USCITE | |
|---------------------------------------|-------------------------|
| TIT. I - SPESE CORRENTI | € 2.393.864,00 |
| TIT. II - SPESE CONTO CAPITALE | -€ 28.710.000,00 |
| TIT. III - PARTITE DI GIRO | € 3.215.000,00 |
| TOT. VARIAZIONE USCITE | -€ 23.101.136,00 |

L'elenco di tutte le variazioni introdotte, in entrata e in uscita, analiticamente esaminate nella relazione predisposta dall'AdSP del Mare di Sardegna, è riepilogato nelle sotto riportate tabelle.

| ENTRATE CORRENTI | | | | |
|--------------------------------|-------------------|--|---------------------|--------------|
| Capitolo | Articolo | Descrizione | Variazione + | Variazione - |
| 1.2.1.010 | 2.01.01.01.005/BC | Trasferimenti correnti da Agenzie Fiscali - Trasferimenti correnti da Agenzie fiscali - Tassa sulle merci imbarcate e sbarcate (Cagliari) | 1.500.000,00 | 0,00 |
| 1.2.1.030 | 2.01.01.01.005/AC | Trasferimenti correnti da Agenzie Fiscali - Trasferimenti correnti da Agenzie fiscali - Tassa di ancoraggio (Cagliari) | 1.000.000,00 | 0,00 |
| 1.2.2.060 | 3.01.02.01.035/BO | Proventi da autorizzazioni - Proventi di autorizzazioni per attività svolte nel porto di cui all'art.68 del Codice della Navigazione (Olbia) | 5.000,00 | 0,00 |
| 1.2.3.010 | 3.01.03.01.002O | Canone occupazione spazi e aree pubbliche - Canone occupazione spazi e aree pubbliche (Olbia) | 550.000,00 | 0,00 |
| 1.2.3.040 | 3.04.99.99.999O | Altre entrate da redditi da capitale n.a.c. - Altre entrate da redditi da capitale n.a.c. (Olbia) | 2.500,00 | 0,00 |
| TOTALE ENTRATE CORRENTI | | | 3.057.500,00 | 0,00 |

| ENTRATE CONTO CAPITALE | | | | |
|--------------------------------------|-------------------|---|-------------------|--------------|
| Capitolo | Articolo | Descrizione | Variazione + | Variazione - |
| 2.2.1.010 | 4.02.01.01.001/AC | Contributi agli investimenti da Ministeri - Contributi agli investimenti da Ministeri - Finanziamento dallo Stato per esecuzione di opere infrastrutturali (Cagliari) | 175.968,90 | 0,00 |
| 2.3.2.020 | 9.02.04.01.001C | Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi - Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi (Cagliari) | 610.000,00 | 0,00 |
| TOTALE ENTRATE CONTO CAPITALE | | | 785.968,90 | 0,00 |



IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

| ENTRATE PARTITE DI GIRO | | | | |
|---------------------------------------|-------------------|--|---------------------|--------------|
| Capitolo | Articolo | Descrizione | Variazione + | Variazione - |
| 3.1.1.040 | 9.01.99.99.999/DO | Altre entrate per partite di giro diverse - Altre entrate per partite di giro diverse (IVA) (Olbia) | 500.000,00 | 0,00 |
| 3.1.1.040 | 9.01.99.99.999/AC | Altre entrate per partite di giro diverse - Altre entrate per partite di giro diverse (IVA) (Cagliari) | 95.000,00 | 0,00 |
| 3.1.1.045 | 9.01.01.02.001C | Ritenute per scissione contabile IVA (split payment) - Ritenuta IVA in regime di split payment (Cagliari) | 1.100.000,00 | 0,00 |
| 3.1.1.045 | 9.01.01.02.001O | Ritenute per scissione contabile IVA (split payment) - Ritenuta IVA in regime di split payment (Olbia) | 500.000,00 | 0,00 |
| 3.1.1.070 | 9.02.01.02.001C | Rimborso per acquisto di servizi per conto di terzi - Rimborso per acquisto di servizi per conto di terzi (Cagliari) | 1.000.000,00 | 0,00 |
| 3.1.1.070 | 9.02.01.02.001O | Rimborso per acquisto di servizi per conto di terzi - Rimborso per acquisto di servizi per conto di terzi (Olbia) | 20.000,00 | 0,00 |
| TOTALE ENTRATE PARTITE DI GIRO | | | 3.215.000,00 | 0,00 |

| USCITE CORRENTI | | | | |
|------------------------|-------------------|--|--------------|--------------|
| Capitolo | Articolo | Descrizione | Variazione + | Variazione - |
| 1.1.1.020 | 1.03.02.01.001/BC | Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità - Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità al Comitato Portuale (Cagliari) | 0,00 | -5.000,00 |
| 1.1.1.020 | 1.03.02.01.002/CC | Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi - Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi al Comitato Portuale (Cagliari) | 0,00 | -5.000,00 |
| 1.1.1.020 | 1.03.02.16.999/AC | Altre spese per servizi amministrativi - Altre spese per servizi amministrativi - Organi istituzionali dell'amministrazione (Cagliari) | 0,00 | -9.147,00 |
| 1.1.1.030 | 1.03.02.01.002/DC | Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi - Organi istituzionali dell'amministrazione - indennità e rimborsi spese missioni al Collegio dei Revisori dei Conti (Cagliari) | 0,00 | -3.000,00 |
| 1.1.1.030 | 1.03.02.01.002/EC | Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi - Organi istituzionali dell'amministrazione spese varie per il Collegio dei Revisori dei Conti (Cagliari) | 0,00 | -13.406,00 |
| 1.1.1.030 | 1.03.02.01.008O | Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione - ORGANI DI CONTROLLO - INDENNITA' (Olbia) | 0,00 | -3.350,00 |



IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

| | | | | |
|-----------|-------------------|--|-----------|-------------|
| 1.1.1.040 | 1.03.02.01.002/FC | Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi - Organi istituzionali dell'amministrazione - spese varie altre Commissioni (Cagliari) | 3.000,00 | 0,00 |
| 1.1.2.040 | 1.03.02.02.001/BC | Rimborso per viaggio e trasloco - Rimborso per viaggio e trasloco - per missioni soggette a limite di spesa (Cagliari) | 19.248,84 | 0,00 |
| 1.1.2.040 | 1.03.02.02.001/GO | Rimborso per viaggio e trasloco - Rimborso per viaggio e trasloco - per missioni soggette a limite di spesa (Olbia) | 18.654,07 | 0,00 |
| 1.1.2.040 | 1.03.02.02.002/BC | Indennità di missione e di trasferta - Indennità di missione e di trasferta - per missioni soggette a limite di spesa (Cagliari) | 17.739,34 | 0,00 |
| 1.1.2.040 | 1.03.02.02.002/BO | Indennità di missione e di trasferta - INDENNITA' DI MISSIONE E TRASFERTA (Olbia) | 19.165,51 | 0,00 |
| 1.1.2.041 | 1.03.02.02.001/EC | Rimborso per viaggio e trasloco - Rimborso per viaggio e trasloco - per missioni non soggette a limite di spesa (formaz. specialistica e compiti ispettivi) (Cagliari) | 0,00 | -29.248,84 |
| 1.1.2.041 | 1.03.02.02.001/CC | Rimborso per viaggio e trasloco - Rimborso per viaggio e trasloco - per missioni non soggette a limite di spesa (Cagliari) | 0,00 | -2.500,00 |
| 1.1.2.041 | 1.03.02.02.001/BO | Rimborso per viaggio e trasloco - Rimborso per viaggio e trasloco - per missioni non soggette a limite di spesa (Olbia) | 0,00 | -38.654,07 |
| 1.1.2.041 | 1.03.02.02.002/EO | Indennità di missione e di trasferta - Indennità di missione e di trasferta - per missioni non soggette a limite di spesa (Olbia) | 0,00 | -39.165,51 |
| 1.1.2.041 | 1.03.02.02.002/EC | Indennità di missione e di trasferta - Indennità di missione e di trasferta - per missioni non soggette a limite di spesa (formaz. specialistica e compiti ispettivi) (Cagliari) | 0,00 | -17.739,34 |
| 1.1.2.041 | 1.03.02.02.002/CC | Indennità di missione e di trasferta - Indennità di missione e di trasferta - per missioni non soggette a limite di spesa (Cagliari) | 0,00 | -1.463,00 |
| 1.1.2.060 | 1.03.02.04.004O | Acquisto di servizi per formazione obbligatoria - Acquisto di servizi per formazione obbligatoria (Olbia) | 0,00 | -26.000,00 |
| 1.1.2.060 | 1.03.02.04.004C | Acquisto di servizi per formazione obbligatoria - Acquisto di servizi per formazione obbligatoria (Cagliari) | 0,00 | -6.400,00 |
| 1.1.3.120 | 1.03.02.19.007C | Servizi di gestione documentale - Servizi di gestione documentale (Cagliari) | 3.000,00 | 0,00 |
| 1.1.3.180 | 1.03.02.11.006C | Patrocinio legale - Patrocinio legale (Cagliari) | 0,00 | -151.857,00 |
| 1.1.3.180 | 1.03.02.11.006O | Patrocinio legale - Patrocinio legale (Olbia) | 0,00 | -100.000,00 |
| 1.1.3.180 | 1.03.02.99.002O | Altre spese legali - Altre spese legali (Olbia) | 0,00 | -50.000,00 |
| 1.1.3.180 | 1.03.02.99.002C | Altre spese legali - Altre spese legali (Cagliari) | 0,00 | -30.000,00 |



IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

| | | | | |
|-------------------------------|-------------------|---|---------------------|-------------|
| 1.1.3.190 | 1.03.02.13.999/BC | Altri servizi ausiliari n.a.c. - ALTRI SERVIZI AUSILIARI N.A.C. - Spese diverse di amministrazione (Cagliari) | 0,00 | -3.000,00 |
| 1.2.1.020 | 1.03.02.05.005/BC | Acqua - Acqua - Utenze portuali (Cagliari) | 1.054.700,00 | 0,00 |
| 1.2.1.050 | 1.03.02.13.001/O | Servizi di sorveglianza, custodia e accoglienza - Servizi di sorveglianza e custodia parti comuni portuali VARCHI (Olbia) | 1.363.430,00 | 0,00 |
| 1.2.5.010 | 1.09.99.05.001/DC | Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso - rimborsi diversi (Cagliari) | 98.000,00 | 0,00 |
| 1.2.6.010 | 1.10.05.04.001C | Oneri da contenzioso - Oneri da contenzioso (Cagliari) | 181.857,00 | 0,00 |
| 1.2.6.010 | 1.10.05.04.001O | Oneri da contenzioso - Oneri da contenzioso (Olbia) | 150.000,00 | 0,00 |
| TOTALE USCITE CORRENTI | | | 2.393.864,00 | 0,00 |

USCITE CONTO CAPITALE

| Capitolo | Articolo | Descrizione | Variazione + | Variazione - |
|-------------------------------------|-------------------|---|--------------|-----------------------|
| 2.1.1.010 | 2.02.01.09.011C | Infrastrutture portuali e aeroportuali - Infrastrutture portuali e aeroportuali (Cagliari) | 0,00 | -12.000.000,00 |
| 2.1.1.010 | 2.02.01.09.011/AO | Infrastrutture portuali e aeroportuali - Acquisto, costruzione, trasformazione di opere portuali ed immobiliari - approfondimento fondali (Olbia) | 0,00 | -6.000.000,00 |
| 2.1.1.020 | 2.02.03.06.001/BO | Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi - Prestazioni di terzi per manutenzioni straordinarie delle parti comuni in ambito portuale, compresa la manutenzione dei fondali (Olbia) | 0,00 | -11.000.000,00 |
| 2.1.2.040 | 2.02.01.04.002C | Impianti - Impianti (Cagliari) | 0,00 | -320.000,00 |
| 2.2.5.010 | 7.02.04.02.001C | Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi - Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi (Cagliari) | 610.000,00 | 0,00 |
| TOTALE USCITE CONTO CAPITALE | | | 0,00 | -28.710.000,00 |

USCITE PARTITE DI GIRO

| Capitolo | Articolo | Descrizione | Variazione + | Variazione - |
|-----------|-------------------|--|--------------|--------------|
| 3.1.1.040 | 7.01.99.99.999/AO | Altre uscite per partite di giro n.a.c. - Altre uscite per partite di giro diverse (IVA) (Olbia) | 500.000,00 | 0,00 |
| 3.1.1.040 | 7.01.99.99.999/AC | Altre uscite per partite di giro n.a.c. - Altre uscite per partite di giro diverse (IVA) (Cagliari) | 95.000,00 | 0,00 |
| 3.1.1.045 | 7.01.01.02.001C | Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment) - Versamento IVA in regime di split payment (Cagliari) | 1.100.000,00 | 0,00 |



IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

| | | | | |
|--------------------------------------|-----------------|---|---------------------|-------------|
| 3.1.1.045 | 7.01.01.02.001O | Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment) - Versamento IVA in regime di split payment (Olbia) | 500.000,00 | 0,00 |
| 3.1.1.070 | 7.02.01.02.001C | Acquisto di servizi per conto di terzi - Acquisto di servizi per conto di terzi (Cagliari) | 1.000.000,00 | 0,00 |
| 3.1.1.070 | 7.02.01.02.001O | Acquisto di servizi per conto di terzi - Acquisto di servizi per conto di terzi (Olbia) | 20.000,00 | 0,00 |
| TOTALE USCITE PARTITE DI GIRO | | | 3.215.000,00 | 0,00 |

In particolare, il Collegio verifica che le variazioni in diminuzione introdotte sui capitoli delle spese correnti hanno assicurato il rispetto dei limiti di cui all'art.1, commi 590 e seg., della legge 160/2019, come raccomandato dal Ministero vigilante in fase di approvazione del bilancio di previsione 2021 con la nota citata in premessa.

Di seguito viene riportato lo schema contabile riepilogativo, redatto dall'area amministrativa dell'Ente, nel quale è rappresentato il limite di spesa fissato dalla succitata normativa, peraltro già verificato e asseverato dal Collegio in fase di conto consuntivo 2020 (Verbale n. 2/2021), e il rispetto dello stesso.



IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

| art.1, comma 591 L.160/2019 legge di Bilancio 2020 | ANNO 2016 | ANNO 2017 | ANNO 2018 |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|
| Spese per l'acquisto di beni e servizi - PIANO DEI CONTI INTEGRATO D.P.R. 132/2013 - Per i porti amministrati dalla AdSP | 11.433.242,68 | 13.088.489,22 | 12.419.260,21 |
| da cui si stornano | | | |
| SPESE PER SERVIZI ISTITUZIONALI DI TUTELA DELL'ORDINE E DELLA SICUREZZA PUBBLICA - CAP. U121/50 | 5.833.274,48 | 6.383.137,28 | 5.952.630,50 |
| SPESE PER PRESTAZIONI DI TERZI PER LA GESTIONE DEI SERVIZI PORTUALI CAP. U121/10 | 157.173,58 | 196.277,75 | 235.143,02 |
| SPESE PER UTENZE ELETTRICHE E ACQUA PARTI COMUNI PORTUALI - CAP. U121/20 | 995.115,37 | 953.837,84 | 760.432,56 |
| SPESE PER MANUTENZIONI PARTI COMUNI PORTUALI - CAP. U121/30 | 926.927,18 | 1.467.416,97 | 1.889.658,65 |
| SPESE PER PULIZIA PARTI COMUNI PORTUALI U121/40 | 1.083.612,25 | 1.552.102,37 | 1.789.358,36 |
| SPESE PER MATERIALI DI CONSUMO PARTI COMUNI PORTUALI U121/70 | 3.235,80 | 10.385,00 | 13.244,63 |
| SPESE LEGALI, GIUDIZIARIE E VARIE CAP. U113/180 (*) | - | - | - |
| *SPESE PER CORSI DI FORMAZIONE OBBLIGATORI PER LEGGEQ.TA CAP. 112/60 (*) | - | - | - |
| *SPESE DI MISSIONE INERENTI I CORSI DI FORMAZIONE OBBLIGATORI PER LEGGE CAP. U112/41 (*) | - | - | - |
| Valore netto - spese per l'acquisto di beni e servizi - PIANO DEI CONTI INTEGRATO D.P.R. 132/2013 | 2.433.904,02 | 2.525.332,01 | 1.778.792,49 |
| LIMITE DI SPESA anno 2021 (valore medio anni 2016/2017/2018) - L. 160/2019 art.1, c.591 | 2.246.009,51 | | |
| PREVISIONE 2021 - aggiornata ai sensi della nota MIMS Prot. n. 6946 del 11.03.2021 | 26.210.817,51 | | |
| SPESE PER SERVIZI ISTITUZIONALI DI TUTELA DELL'ORDINE E DELLA SICUREZZA PUBBLICA - CAP. U121/50 | 11.043.430,00 | | |
| SPESE PER PRESTAZIONI DI TERZI PER LA GESTIONE DEI SERVIZI PORTUALI CAP. U121/10 | 1.061.500,00 | | |
| SPESE PER UTENZE ELETTRICHE E ACQUA PARTI COMUNI PORTUALI - CAP. U121/20 | 3.494.700,00 | | |
| SPESE PER MANUTENZIONI PARTI COMUNI PORTUALI - CAP. U121/30 | 4.950.200,00 | | |
| SPESE PER PULIZIA PARTI COMUNI PORTUALI U121/40 | 3.170.000,00 | | |
| SPESE PER MATERIALI DI CONSUMO PARTI COMUNI PORTUALI U121/70 | 65.000,00 | | |
| SPESE LEGALI, GIUDIZIARIE E VARIE CAP. U113/180 (*) | - | | |
| *SPESE PER CORSI DI FORMAZIONE OBBLIGATORI PER LEGGEQ.TA CAP. 112/60 (*) | - | | |
| *SPESE DI MISSIONE INERENTI I CORSI DI FORMAZIONE OBBLIGATORI PER LEGGE CAP. U112/41 (*) | - | | |
| TOT. PREV. 2021 NETTO | 2.425.987,51 | | |
| Diff. Con LIMITE - | 179.978,00 | | |
| Spese previste in stanziamento per fronteggiare la situazione straordinaria di emergenza sanitaria derivante dalla diffusione dell'epidemia da Covid-19. | 180.000,00 | | |
| Diff. Con LIMITE | 22,00 | | |
| (*) Spese ricomprese nel computo del tetto per acquisto di beni e servizi come da nota MIMS prot. M_INF.VPTM.REGISTRO UFFICIALE.U.0006946 DEL 11.03.2021 | | | |

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Per quanto precede e tenuto conto delle suindicate proposte di variazioni, il bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2021, riepilogato per Titoli, presenta le seguenti risultanze:

| QUADRO AGGIORNATO DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2021 | | | | | | |
|---|------|-----------------------------------|--------------------------|---------------------------------|----------------------------------|-------------------------------|
| Entrate | | Prev.Comp. 2021 consolidata | Variazioni in aumento | Variazioni in diminuzioni | Prev.Comp. 2021 aggiornata | Prev.Cassa 2021 aggiornata |
| Entrate correnti - Titolo I | Euro | 40.638.400,00 | 3.057.500,00 | 0,00 | 43.695.900,00 | 60.035.847,52 |
| Entrate conto capitale - Titolo II | Euro | 753.000,00 | 785.968,90 | 0,00 | 1.538.968,90 | 45.374.596,85 |
| Partite Giro - Titolo III | Euro | 8.885.700,00 | 3.215.000,00 | 0,00 | 12.100.700,00 | 14.475.971,28 |
| Totale Entrate | Euro | 50.277.100,00 | 7.058.468,90 | 0,00 | 57.335.568,90 | 119.886.415,65 |
| Avanzo di amministrazione utilizzato | Euro | 62.196.979,08 | 0,00 | 0,00 | 32.037.374,18 | 11.676.486,78 |
| Totale Generale | Euro | 112.474.079,08 | 7.058.468,90 | 0,00 | 89.372.943,08 | 131.562.902,43 |

| QUADRO AGGIORNATO DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2021 | | | | | | |
|---|------|-----------------------------------|--------------------------|---------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Spese | | Prev.Comp. 2021 consolidata | Variazioni in aumento | Variazioni in diminuzione | Prev.Comp. 2021 aggiornata | Prev.Cassa 2021 aggiornata |
| Uscite correnti - Titolo I | Euro | 39.390.237,60 | 2.928.794,76 | 534.930,76 | 41.784.101,60 | 49.813.897,94 |
| Uscite conto capitale - Titolo II | Euro | 64.198.141,48 | 610.000,00 | 29.320.000,00 | 35.488.141,48 | 69.001.104,51 |
| Partite Giro - Titolo III | Euro | 8.885.700,00 | 3.215.000,00 | 0,00 | 12.100.700,00 | 12.747.899,98 |
| Totale Uscite | Euro | 112.474.079,08 | 6.753.794,76 | 29.854.930,76 | 89.372.943,08 | 131.562.902,43 |
| Entrate non impiegate | Euro | 0,00 | -16.042.667,10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Generale | Euro | 112.474.079,08 | 7.058.468,90 | 0,00 | 89.372.943,08 | 131.562.902,43 |

